



Stichting Rotterdamse Douwers
Bierstraat 305
3011 XA Rotterdam

Jaarrapport 2022

Jaarrapport 2022 van Stichting Rotterdamse Douwers te Rotterdam

INHOUDSOPGAVE

	Pagina
ACCOUNTANTSRAPPORT	
1 Resultaat	3
2 Financiële positie	4
3 Samenstellingsverklaring van de accountant	5
JAARREKENING	
1 Balans per 31 december 2022	7
2 Staat van baten en lasten over 2022	8
3 Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling	9
4 Toelichting op de balans per 31 december 2022	11
5 Toelichting op de staat van baten en lasten over 2022	14

Accountantsrapport

Aan het bestuur van
Stichting Rotterdamse Douwers
Bierstraat 305
3011XA Rotterdam

Kenmerk

560244

Behandeld door

F.Thodé

Datum

27 juni 2023

Geachte bestuur,

Hierbij brengen wij verslag uit over boekjaar 2022 met betrekking tot uw besloten vennootschap. De in het accountantsrapport voorkomende cijfers en analyses zijn primair gebaseerd op de in dit rapport opgenomen jaarrekening.

Jaarrapport 2022 van Stichting Rotterdamse Douwers te Rotterdam

1 RESULTAAT

1.1 Vergelijkend overzicht

Het saldo van baten en lasten over 2022 bedraagt € 12.824 tegenover € 77.400 over 2021. De saldi over beide jaren kunnen als volgt worden samengevat:

	2022		2021		Vershil
	€	%	€	%	€
Subsidies en giften	546.567	100,0	719.503	100,0	-172.936
Begeleidingskosten jongeren	355.846	65,1	510.651	71,0	-154.805
	190.721	34,9	208.852	29,0	-18.131
Kosten					
Personeelskosten	82.736	15,1	33.858	4,7	48.878
Afschrijvingen	5.976	1,1	3.916	0,5	2.060
Huisvestingskosten	38.546	7,1	31.653	4,4	6.893
Kantoorkosten	15.464	2,8	28.231	3,9	-12.767
Verkoopkosten	14.830	2,7	15.918	2,2	-1.088
Algemene kosten	19.781	3,6	16.825	2,3	2.956
	177.333	32,4	130.401	18,0	46.932
	13.388	2,5	78.451	11,0	-65.063
Financiële baten en lasten	-564	-0,1	-1.051	-0,2	487
Saldo van baten en lasten	12.824	2,4	77.400	10,8	-64.576

Jaarrapport 2022 van Stichting Rotterdamse Douwers te Rotterdam

2 FINANCIËLE POSITIE

Ter analyse van de financiële positie van de besloten vennootschap dient de volgende opstelling, welke is gebaseerd op de gegevens uit de balans:

	31-12-2022		31-12-2021	
	€	€	€	€
Beschikbaar op lange termijn:				
Ondernemingsvermogen		101.099		88.275
Waarvan vastgelegd op lange termijn:				
Materiële vaste activa	21.726		21.756	
Financiële vaste activa	6.675		6.675	
		28.401		28.431
Werkkapitaal		72.698		59.844
Dit bedrag is als volgt aangewend:				
Vorderingen	56.579		110.630	
Liquide middelen	182.827		131.918	
		239.406		242.548
Af: kortlopende schulden		166.708		182.704
Werkkapitaal		72.698		59.844

Jaarrapport 2022 van Stichting Rotterdamse Douwers te Rotterdam

3 SAMENSTELLINGSVERKLARING VAN DE ACCOUNTANT

De jaarrekening van Stichting Rotterdamse Douwers te Rotterdam is door ons samengesteld op basis van de van u gekregen informatie. Deze jaarrekening bestaat uit de balans per 31 december 2022 en de staat van baten en lasten over 2022 met de daarbij horende toelichting. In deze toelichting is onder andere een overzicht van de gehanteerde grondslagen voor financiële verslaggeving opgenomen.

Deze samenstellingsopdracht is door ons uitgevoerd volgens Nederlands recht, waaronder de voor accountants geldende Standaard 4410, "Samenstellingsopdrachten". Op grond van deze standaard wordt van ons verwacht dat wij u ondersteunen bij het opstellen en presenteren van de jaarrekening in overeenstemming met in Nederland algemeen aanvaarde grondslagen voor financiële verslaggeving. Wij hebben daarbij onze deskundigheid op het gebied van administratieve verwerking en financiële verslaggeving toegepast.

Bij een samenstellingsopdracht bent u er verantwoordelijk voor dat de informatie klopt en dat u ons alle relevante informatie aanlevert. Wij hebben onze werkzaamheden, in overeenstemming met de daarvoor geldende regelgeving, dan ook uitgevoerd vanuit de veronderstelling dat u aan deze verantwoordelijkheid heeft voldaan. Als slotstuk van onze werkzaamheden zijn wij door het lezen van de jaarrekening globaal nagegaan dat het beeld van de jaarrekening overeenkwam met onze kennis van Stichting Rotterdamse Douwers. Wij hebben geen controle- of beoordelingswerkzaamheden uitgevoerd die ons in staat stellen om een oordeel te geven of een conclusie te trekken met betrekking tot de getrouwheid van de jaarrekening.

Bij het uitvoeren van deze opdracht hebben wij ons gehouden aan de voor ons geldende relevante ethische voorschriften in de Verordening Gedrags- en Beroepsregels Accountants (VGBA). U en andere gebruikers van deze jaarrekening mogen dan ook ervan uitgaan dat wij de opdracht professioneel, vakkbekwaam en zorgvuldig, integer en objectief hebben uitgevoerd en dat wij vertrouwelijk omgaan met de door u verstrekte gegevens.

Voor een nadere toelichting op aard en reikwijdte van een samenstellingsopdracht en de VGBA verwijzen wij u naar www.nba.nl/uitleg-samenstellingsverklaring.

Wij vertrouwen erop hiermee aan uw opdracht te hebben voldaan. Tot het geven van nadere toelichtingen zijn wij steeds gaarne bereid.

Oudewater, 27 juni 2023

Avant Accountants

G. Leliveld RA

Jaarrekening

Jaarrapport 2022 van Stichting Rotterdamse Douwers te Rotterdam

1 BALANS PER 31 DECEMBER 2022

	31 december 2022		31 december 2021	
	€	€	€	€
ACTIVA				
Vaste activa				
Materiële vaste activa	(1)			
Inventaris		21.726		21.756
Financiële vaste activa	(2)			
Waarborgsom huur kantoorpand		6.675		6.675
Vlottende activa				
Vorderingen	(3)			
Debiteuren		13.950		88.130
Overlopende activa		42.629		22.500
		<u>56.579</u>		<u>110.630</u>
Liquide middelen	(4)	182.827		131.918
		<u>267.807</u>		<u>270.979</u>

	31 december 2022		31 december 2021	
	€	€	€	€
PASSIVA				
Stichtingsvermogen	(5)	101.099		88.275
Kortlopende schulden	(6)			
Schulden aan crediteuren		-	3.749	
Overige belastingen en premies sociale verzekeringen		10.467	1.745	
Overige schulden		30	-	
Overlopende passiva		156.211	177.210	
		<u>166.708</u>	<u>182.704</u>	
		<u>267.807</u>	<u>270.979</u>	

Jaarrapport 2022 van Stichting Rotterdamse Douwers te Rotterdam

2 STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2022

		2022		2021	
		€	€	€	€
Subsidies en giften	(7)	546.567		719.503	
Begeleidingskosten jongeren	(8)	355.846		510.651	
			190.721		208.852
Kosten					
Personeelskosten	(9)	82.736		33.858	
Afschrijvingen	(10)	5.976		3.916	
Huisvestingskosten	(11)	38.546		31.653	
Kantoorkosten	(12)	15.464		28.231	
Verkoopkosten	(13)	14.830		15.918	
Algemene kosten	(14)	19.781		16.825	
			177.333		130.401
			13.388		78.451
Financiële baten en lasten	(15)		-564		-1.051
Resultaat			12.824		77.400
Belastingen			-		-
Saldo van baten en lasten			12.824		77.400

Jaarrapport 2022 van Stichting Rotterdamse Douwers te Rotterdam

3 GRONDSLAGEN VOOR WAARDERING EN RESULTAATBEPALING

Activiteiten

De activiteiten van Stichting Rotterdamse Douwers (geregistreerd onder KvK-nummer 63841320), statutair gevestigd te Rotterdam, bestaan voornamelijk uit:

- Het ondersteunen van scholieren en mensen zonder baan bij het vinden van hun kansen en mogelijkheden en het maken van keuzes die zij hebben op de arbeidsmarkt vanuit hun eigen kwaliteiten, talenten en interesses. Hierbij is het neven doel het terugdringen van schooluitval en het voorkomen van uitsluiting van de arbeidsmarkt.

Vestigingsadres, rechtsvorm en inschrijfnummer handelsregister

Stichting Rotterdamse Douwers, opgericht bij akte d.d. 31 juli 2015, statutair gevestigd te Rotterdam, is ingeschreven bij de kamer van koophandel, onder dossiernummer: 63841320.

ALGEMENE GRONDSLAGEN VOOR DE OPSTELLING VAN DE JAARREKENING

De jaarrekening is opgesteld volgens de bepalingen van Titel 9 Boek 2 BW in overeenstemming met de Richtlijnen voor de Jaarverslaggeving voor de kleine rechtspersoon.

Activa en passiva worden in het algemeen gewaardeerd tegen de verkrijgings- of vervaardigingsprijs of de actuele waarde. Indien geen specifieke waarderingsgrondslag is vermeld vindt waardering plaats tegen de verkrijgingsprijs.

Baten en lasten worden toegerekend aan het jaar waarop ze betrekking hebben. Baten worden slechts opgenomen voor zover zij op balansdatum zijn gerealiseerd. Verplichtingen en mogelijke lasten die hun oorsprong vinden voor het einde van het verslagjaar, worden in acht genomen indien zij voor het opmaken van de jaarrekening bekend zijn geworden.

GRONDSLAGEN VOOR DE WAARDERING VAN ACTIVA EN PASSIVA

Materiële vaste activa

Overige materiële vaste activa worden gewaardeerd tegen verkrijgings- of vervaardigingsprijs inclusief direct toerekenbare kosten, onder aftrek van lineaire afschrijvingen gedurende de verwachte toekomstige gebruiksduur en bijzondere waardeverminderingen.

Vorderingen

Vorderingen worden opgenomen tegen nominale waarde, rekening houdend met eventuele verminderingen voor het risico van oninbaarheid. Deze verminderingen worden bepaald op basis van individuele beoordeling van de vorderingen. Voor zover niet anders is vermeld hebben de vorderingen een looptijd van korter dan 1 jaar.

Jaarrapport 2022 van Stichting Rotterdamse Douwers te Rotterdam

Liquide middelen

Liquide middelen bestaan uit kas, banktegoeden en deposito's met een looptijd korter dan twaalf maanden. Rekening-courantschulden bij banken zijn opgenomen onder schulden aan kredietinstellingen onder kortlopende schulden. Liquide middelen worden gewaardeerd tegen nominale waarde.

Kortlopende schulden

Kortlopende schulden worden bij de eerste verwerking gewaardeerd tegen nominale waarde. Daarbij dient een zakelijke rente in aanmerking te worden genomen.

GRONDSLAGEN VOOR DE BEPALING VAN HET RESULTAAT

Algemeen

Het saldo van baten en lasten wordt bepaald als het verschil tussen de opbrengstwaarde van de ontvangen subsidies en giften enerzijds en de kosten en andere lasten over het jaar anderzijds. De opbrengsten worden verantwoord in het jaar waarop zij betrekking hebben.

Kosten

De kosten worden bepaald op historische basis en toegerekend aan het verslagjaar waarop zij betrekking hebben.

Afschrijvingen

Immateriële vaste activa inclusief goodwill en materiële vaste activa worden vanaf het moment van gereedheid voor ingebruikneming afgeschreven over de verwachte toekomstige gebruiksduur van het actief. Over terreinen en vastgoedbeleggingen wordt niet afgeschreven.

Boekwinsten en -verliezen uit de incidentele verkoop van materiële vaste activa zijn begrepen onder de afschrijvingen.

Overheidssubsidies

Exploitatiesubsidies worden als bate verantwoord in de winst- en verliesrekening in het jaar waarin de gesubsidieerde kosten zijn gemaakt of opbrengsten zijn gederfd, of wanneer een gesubsidieerd exploitatietekort zich heeft voorgedaan. De baten worden verantwoord als het waarschijnlijk is dat deze worden ontvangen.

Financiële baten en lasten

Rentebaten en rentelasten

Rentebaten en rentelasten worden tijdsevenredig verwerkt, rekening houdend met de effectieve rentevoet van de desbetreffende activa en passiva. Bij de verwerking van de rentelasten wordt rekening gehouden met de verantwoorde transactiekosten op de ontvangen leningen.

Jaarrapport 2022 van Stichting Rotterdamse Douwers te Rotterdam

4 TOELICHTING OP DE BALANS PER 31 DECEMBER 2022

ACTIVA

VASTE ACTIVA

1. Materiële vaste activa

	Inventaris
	€
<i>Boekwaarde per 1 januari 2022</i>	
Aanschaffingswaarde	25.672
Cumulatieve afschrijvingen en waardeverminderingen	-3.916
	<u>21.756</u>
<i>Mutaties</i>	
Investeringen	5.946
Afschrijvingen	-5.976
	<u>-30</u>
<i>Boekwaarde per 31 december 2022</i>	
Aanschaffingswaarde	31.618
Cumulatieve afschrijvingen en waardeverminderingen	-9.892
Boekwaarde per 31 december 2022	<u>21.726</u>
<i>Afschrijvingspercentages</i>	%
Inventaris	20

2. Financiële vaste activa

	31-12-2022	31-12-2021
	€	€
Overige vorderingen		
Waarborgsom huur kantoorpand	6.675	6.675

Jaarrapport 2022 van Stichting Rotterdamse Douwers te Rotterdam

VLOTTENDE ACTIVA

3. Vorderingen

	31-12-2022	31-12-2021
Debiteuren	€	€
Debiteuren	13.950	88.130

Een voorziening voor vermoedelijke oninbaarheid wordt niet noodzakelijk geacht.

Overlopende activa

Nog te factureren omzet	24.900	-
Huur	2.507	2.331
Contributies en abonnementen	8.712	7.260
Te ontvangen bedragen	6.510	12.909
	<u>42.629</u>	<u>22.500</u>

4. Liquide middelen

Rekening-courant bank	182.327	131.418
Kas	500	500
	<u>182.827</u>	<u>131.918</u>

Jaarrapport 2022 van Stichting Rotterdamse Douwers te Rotterdam

PASSIVA

	31-12-2022	31-12-2021
	€	€
5. Stichtingsvermogen		
Overige reserves	101.099	88.275
6. Kortlopende schulden		
Schulden aan crediteuren		
Crediteuren	-	3.749
Overige belastingen en premies sociale verzekeringen		
Loonheffing	5.391	1.720
Bedrijfsvereniging	118	25
Pensioenen	4.958	-
	10.467	1.745
Overige schulden		
Nettolonen	30	-
Overlopende passiva		
Vakantiegeld	3.707	1.529
Accountantskosten	10.444	12.235
Vooruitontvangen giften	10.060	8.608
Vooruitontvangen subsidie	132.000	150.000
Te betalen kosten Fonds Rotterdamse Douwers	-	4.838
	156.211	177.210

Jaarrapport 2022 van Stichting Rotterdamse Douwers te Rotterdam

5 TOELICHTING OP DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2022

	2022	2021
	€	€
7. Subsidies en giften		
Gemeente Rotterdam	471.000	528.000
Giften ondernemers	-	25.000
Giften stichtingen	42.730	149.242
Uitleen personeel	32.837	17.261
	<u>546.567</u>	<u>719.503</u>
8. Begeleidingskosten jongeren		
Inhuur projectmanagement	296.000	342.836
Projectkosten Fonds Rotterdamse Douwers	27.744	15.969
Projectkosten Project 010	4.147	86.443
Projectkosten "Terug naar school"	27.955	10.856
Projectkosten "De weg vrij naar werk"	-	53.947
Projectkosten Chatbot Mait	-	600
	<u>355.846</u>	<u>510.651</u>
9. Personeelskosten		
Lonen en salarissen	60.966	24.046
Sociale lasten	11.191	4.464
Pensioenlasten	5.203	1.927
Overige personeelskosten	5.376	3.421
	<u>82.736</u>	<u>33.858</u>
<i>Lonen en salarissen</i>		
Bruto lonen	52.109	20.457
Mutatie vakantiegeldverplichting	8.857	3.589
	<u>60.966</u>	<u>24.046</u>
<i>Sociale lasten</i>		
Premies sociale verzekeringswetten	11.191	4.464
<i>Pensioenlasten</i>		
Pensioenlasten	5.203	1.927

Jaarrapport 2022 van Stichting Rotterdamse Douwers te Rotterdam

	2022	2021
	€	€
<i>Overige personeelskosten</i>		
Reiskostenvergoedingen	1.182	391
Onkostenvergoedingen	3.062	3.030
Belastingvrije uitkeringen	726	-
Opleidingskosten	406	-
	<u>5.376</u>	<u>3.421</u>

Personeelsleden

Bij de onderneming waren in 2022 gemiddeld 2 personeelsleden werkzaam (2021: 1).

10. Afschrijvingen

Afschrijvingen materiële vaste activa

Inventaris	<u>5.976</u>	<u>3.916</u>
------------	--------------	--------------

Overige bedrijfskosten

11. *Huisvestingskosten*

Huur onroerende zaak	29.907	27.943
Energiekosten	1.494	2.987
Onderhoud onroerende zaak	343	507
Onroerendezaakbelasting	399	173
Schoonmaakkosten	6.403	43
	<u>38.546</u>	<u>31.653</u>

12. *Kantoorkosten*

Kantoorbehoeften	1.549	2.031
Drukwerk	-	628
Onderhoud inventaris	-	332
Automatiseringskosten	-	169
Telefoon	1.602	1.281
Porti	23	4
Contributies en abonnementen	12.018	23.242
Verzekering	272	272
Overige kantoorkosten	-	272
	<u>15.464</u>	<u>28.231</u>

13. *Verkoopkosten*

Promotiekosten	9.742	13.620
Representatiekosten	1.088	2.015
transporteren	<u>10.830</u>	<u>15.635</u>

Jaarrapport 2022 van Stichting Rotterdamse Douwers te Rotterdam

	2022	2021
	€	€
Transport	10.830	15.635
Reis- en verblijfkosten	-	283
Dotatie voorziening dubieuze debiteuren	4.000	-
	<u>14.830</u>	<u>15.918</u>
14. Algemene kosten		
Accountantskosten	10.926	5.912
Administratiekosten	1.441	1.180
Advieskosten	8.734	11.525
Notariskosten	-	851
Kantinekosten	2.175	2.490
Belastingen en heffingen	50	-
Dotatie voorziening oninbaarheid lening	-3.545	-5.156
Overige algemene kosten	-	23
	<u>19.781</u>	<u>16.825</u>
15. Financiële baten en lasten		
<i>Rentelasten en soortgelijke kosten</i>		
Rente- en bankkosten	<u>-564</u>	<u>-1.051</u>

Ondertekening jaarrekening voor akkoord

Rotterdam, 27 juni 2023

 W. van Losser
 (Bestuurslid)

 A. Baljet
 (Bestuurslid)